

# 第1号議案：令和5年度決算の承認及び監査報告について

## 1. 令和5年度決算の概要

本会の決算書は、平成20年会計基準に基づき、「公益目的事業会計」、「収益事業等会計」、「法人会計」の3つの会計区分とし、「収益事業等会計」を「施設の貸与事業」、「福利厚生等に関する事業」の内訳に区分し、記載している。

### 1. 事業活動収入（令和4年度決算に対する増減）

○主な収入状況

・ 入会金収入	10,485,000円	（ 490,000円の増）
・ 会費収入	71,022,000円	（ 1,043,000円の減）
・ 教育・研修会受講料収入	19,714,400円	（ 1,909,400円の増）
・ 訪問看護事業		
新型コロナウイルス感染症対応、訪問看護ステーション東宇和の十分な人材確保が困難であること等により、		
訪問看護療養費収入	93,994,065円	（ 4,852,778円の減）
訪問看護利用料収入	7,607,794円	（ 183,989円の減）
居宅介護支援事業収入	9,417,180円	（ 610,040円の増）
・ 法人会計から公益目的事業への会計間資金繰り		
	30,000,000円	（18,000,000円の増）
・ 事業活動収入計	299,546,024円	（ 4,542,714円の増）

### 2. 事業活動支出（事業費：令和4年度決算に対する増減）

○主な支出状況

職員定年退職者の再任用（無期⇒有期）等により

・ 給料手当支出	94,463,512円	（ 2,535,235円の減）
・ 臨時雇賃金支出	44,808,881円	（ 2,224,877円の増）

退職者3名の勤続年数が昨年退職者3名より短期間であったため

・ 退職給付支出	1,168,326円	（19,354,560円の減）
----------	------------	-----------------

大きな修繕がなかったため

・ 修繕費	378,764円	（ 2,316,847円の減）
-------	----------	-----------------

・ 事業活動支出計	313,256,997円	（ 1,667,474円の減）
-----------	--------------	-----------------

この結果、令和5年度決算は、

・ 事業活動収支差額	13,842,273円の支出超過
・ 次期繰越収支差額	91,971,310円（26,692,503円の減）

## 令和5年度事業活動収入内訳

会計区分	科 目	予算額 (単位：千円)	構成比率 (%)	決算額 (単位：千円)	構成比率 (%)
公益目的 事業会計	会費等収入	42,050	13.25%	40,754	13.61%
	教育・研修会受講料収入	24,154	7.61%	19,714	6.58%
	資格認定料収入	1,540	0.49%	1,507	0.50%
	訪問看護ステーション事業収入	120,783	38.05%	111,019	37.06%
	委託料等収入	42,628	13.43%	41,116	13.73%
	助成金等収入	8,621	2.72%	8,621	2.88%
	寄附金収入	500	0.16%	500	0.17%
	その他	31,210	9.83%	31,365	10.47%
	小 計	271,486	85.53%	254,596	84.99%
収益事業等会計	会館賃貸料収入	1,420	0.45%	1,718	0.57%
	その他	208	0.07%	176	0.06%
	小 計	1,628	0.51%	1,894	0.63%
法人会計	会費等収入	42,050	13.25%	40,754	13.61%
	その他	2,241	0.71%	2,304	0.77%
	小 計	44,291	13.95%	43,057	14.37%
合 計	317,405	100.00%	299,547	100.00%	

## 令和5年度事業活動支出内訳（主要科目別）

会計区分	科 目	予算額 (単位：千円)	構成比率 (%)	決算額 (単位：千円)	構成比率 (%)
公益目的 事業会計	人件費支出	157,411	47.22%	150,658	48.09%
	福利厚生費支出	23,846	7.15%	22,264	7.11%
	旅費交通費支出	10,435	3.13%	10,021	3.20%
	通信運搬費支出	9,015	2.70%	7,701	2.46%
	消耗什器備品費支出	465	0.14%	260	0.08%
	消耗品費支出	7,170	2.15%	5,558	1.77%
	印刷製本費支出	3,972	1.19%	3,972	1.27%
	光熱水料費支出	2,938	0.88%	2,887	0.92%
	賃借料支出	8,221	2.47%	8,212	2.62%
	諸謝金支出	16,664	5.00%	15,044	4.80%
	租税公課支出	4,932	1.48%	3,920	1.25%
	委託費支出	10,987	3.30%	10,472	3.34%
	その他	7,278	2.18%	5,277	1.68%
	小 計	263,334	79.00%	246,246	78.61%
収益事業等会計	施設貸与事業支出	2,001	0.60%	1,365	0.44%
	会員福利厚生事業支出	4,268	1.28%	4,049	1.29%
	小 計	6,269	1.88%	5,414	1.73%
法人会計	人件費支出	19,614	5.88%	19,305	6.16%
	福利厚生費支出	1,519	0.46%	1,404	0.45%
	旅費交通費支出	1,408	0.42%	767	0.24%
	印刷製本費支出	1,496	0.45%	1,496	0.48%
	賃借料支出	962	0.29%	921	0.29%
	委託費支出	2,237	0.67%	2,009	0.64%
	その他	36,492	10.95%	35,695	11.39%
	小 計	63,728	19.12%	61,597	19.66%
合 計	333,331	100.00%	313,257	100.00%	

(注) 決算額は1,000円未満を、構成比率は小数点第3位を、科目ごとに四捨五入しているため、小計及び合計と合わないことがある。

# 令和5年度決算(資金収支計算書)

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	5年度予算 科目間流用後 (A)	5年度決算 (B)	4年度決算 (C)	対5年度予算 増減 (A) - (B)	対4年度決算 増減 (B) - (C)	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>						
1. 事業活動収入						
1) 特定資産運用収入	8,000	7,030	7,259	970	△ 229	
特定資産利息収入	8,000	7,030	7,259	970	△ 229	
① 2) 受取入会金収入	12,000,000	10,485,000	9,995,000	1,515,000	490,000	
入会金収入	3,000,000	2,655,000	2,720,000	345,000	△ 65,000	新入会員 600名 → 531名
研修センター運営協力金収入	9,000,000	7,830,000	7,275,000	1,170,000	555,000	納入者 600名 → 522名
② 3) 受取会費収入	72,100,000	71,022,000	72,065,000	1,078,000	△ 1,043,000	
会費収入	72,100,000	71,022,000	72,065,000	1,078,000	△ 1,043,000	会員数 10,300名 → 10,146名
③ 4) 事業収入	149,277,000	135,331,877	137,363,543	13,945,123	△ 2,031,666	
教育・研修会受講料収入	24,154,000	19,714,400	17,805,000	4,439,600	1,909,400	ファースト・セカンドトレベル教育等 35研修
資格認定料収入	1,540,000	1,507,000	1,144,000	33,000	363,000	修了判定料 ファースト 61名 セカンド 38名
説明会等参加費収入	1,200,000	1,200,000	980,000	0	220,000	合同就職説明会
広告料収入	0	33,000	0	△ 33,000	33,000	
④ 訪問看護療養費収入	103,800,000	93,994,065	98,846,843	9,805,935	△ 4,852,778	訪問看護ステーション療養費収入
訪問看護利用料収入	8,040,000	7,607,794	7,791,783	432,206	△ 183,989	訪問看護ステーション利用料収入
居宅介護支援事業収入	8,943,000	9,417,180	8,807,140	△ 474,180	610,040	訪問看護ステーション居宅介護収入
会館賃貸料収入	1,420,000	1,717,700	1,841,550	△ 297,700	△ 123,850	会館貸与収入
その他事業収入	180,000	140,738	147,227	39,262	△ 6,489	
5) 委託料等収入	44,867,000	43,354,598	53,891,138	1,512,402	△ 10,536,540	
愛媛県等委託料収入	40,616,000	39,444,370	47,166,052	1,171,630	△ 7,721,682	愛媛県からの委託料収入 実習指導者講習会事業、ナースセンター 事業、新人看護職員研修体制支援事業、 看護職員就業環境改善事業、再就業支援 事業、看護職員県内定着促進事業、愛 媛県在宅医療推進事業、軽症者等宿泊 療養施設看護師派遣調整業務等
日本看護協会委託料収入	4,021,000	3,674,608	6,479,806	346,392	△ 2,805,198	日看協会会員登録事務業務委託料、事務委 託費(DVD研修、医療安全管理者養成研 修)、新型コロナ等新興感染症等に係る 看護職員確保事業、自治体保健師の活 動内容・魅力発信のためのイベント等
民間委託料収入	230,000	235,620	245,280	△ 5,620	△ 9,660	訪問看護ステーション実習受入収入
6) 助成金等収入	8,621,000	8,620,720	8,323,100	280	297,620	
日本看護協会助成金収入	8,621,000	8,620,720	8,323,100	280	297,620	日看協教育・看護の普及啓発事業助成 金、認定看護管理者教育課程受講促進 事業助成金
民間助成金収入	0	0	0	0	0	
7) 寄附金収入	500,000	500,000	500,000	0	0	
受取寄附金	500,000	500,000	500,000	0	0	
8) 雑収入	32,000	224,799	858,270	△ 192,799	△ 633,471	
利息収入	5,000	1,239	1,480	3,761	△ 241	
その他雑収入	27,000	223,560	856,790	△ 196,560	△ 633,230	松山市物価高騰対策緊急支援金、受講 証明書発行料等
⑤ 9) 他会計貸借収支	30,000,000	30,000,000	12,000,000	0	18,000,000	
⑥ 事業活動収入計	317,405,000	299,546,024	295,003,310	17,858,976	4,542,714	
2. 事業活動支出						
1) 事業費支出	269,603,000	251,660,157	273,338,813	17,942,843	△ 21,678,656	
⑦ 役員報酬支出	10,901,000	10,894,590	10,481,776	6,410	412,814	
⑧ 給料手当支出	94,494,000	94,463,512	96,998,747	30,488	△ 2,535,235	定年退職職員の再任用に伴う雇用契約 変更(無期⇒有期)、雇用契約変更(有期 ⇒無期)等
⑨ 臨時雇賃金支出	51,560,000	44,808,881	42,584,004	6,751,119	2,224,877	定年退職職員の再任用に伴う雇用契約 変更(無期⇒有期)、雇用契約変更(有 期⇒無期)、軽症者等宿泊療養施設看 護師派遣調整業務の終了に伴う看護師 派遣調整 Co 人件費減

# 令和5年度決算(資金収支計算書)

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	5年度予算 科目間流用後 (A)	5年度決算 (B)	4年度決算 (C)	対5年度予算 増減 (A)-(B)	対4年度決算 増減 (B)-(C)	備 考
⑩ 役員退職慰労金支出	0	0	817,600	0	△ 817,600	
退職給付支出	1,170,000	1,168,326	20,522,886	1,674	△ 19,354,560	退職3名 訪問看護ステーション愛媛1、ナース センター2
福利厚生費支出	23,948,000	22,371,017	22,606,656	1,576,983	△ 235,639	社会保険料、会員への慶弔金等
⑪ 会議費支出	588,000	214,108	163,472	373,892	50,636	会議時の飲食費等
旅費交通費支出	10,701,000	10,198,042	8,718,264	502,958	1,479,778	ファースト・セカンドレベル、研修会、 委員会等
通信運搬費支出	9,812,000	8,497,195	8,945,311	1,314,805	△ 448,116	通話料、会報、教育計画等資料送付
消耗什器備品費支出	465,000	259,606	211,310	205,394	48,296	
消耗品費支出	7,185,000	5,568,903	5,561,569	1,616,097	7,334	ファースト・セカンドレベル、研修会、 委員会等
⑫ 新聞図書費支出	1,144,000	626,649	681,129	517,351	△ 54,480	図書購入費
修繕費支出	1,059,000	378,764	2,695,611	680,236	△ 2,316,847	大研修室、第1研修室空調設備、駐車場、 訪問看護車等
印刷製本費支出	6,486,000	6,358,177	7,344,623	127,823	△ 986,446	ナーシング愛媛、教育計画、コピー代等
光熱水料費支出	3,405,000	3,270,222	3,470,189	134,778	△ 199,967	電気料、ガス代、水道料
賃借料支出	8,670,000	8,573,798	9,144,545	96,202	△ 570,747	訪問看護ステーション家賃、車リース 料、カラー複合機、パソコンリース料、 電話機リース料、プロジェクターリース 料、PCAライセンス料、借地料等
⑬ 保険料支出	838,000	817,150	747,780	20,850	69,370	自動車任意保険料、業務従事者保険料等
諸謝金支出	16,922,000	15,175,623	12,406,235	1,746,377	2,769,388	ファースト・セカンドレベル、研修会、 委員会等
⑭ 租税公課支出	5,368,000	4,195,032	6,591,864	1,172,968	△ 2,396,832	固定資産税、消費税
⑮ 委託費支出	11,062,000	10,541,352	9,242,361	520,648	1,298,991	看護職員県内定着促進事業（合同就職 説明会委託料）、全館警備料、エレベ ーター保守料、消防設備保守料、空調設 備保守料、電気保安管理料、清掃・ゴ ミ処理料、リモート研修サポート業務 委託料、HPリニューアル、ICT活用 事務事業改善等
研修費支出	2,185,000	2,149,000	2,327,000	36,000	△ 178,000	再就業支援事業受講者給付金(チャレンジ研 修の研修費)、看護師特定行為研修支援事業
支払負担金支出	0	0	0	0	0	
支払手数料支出	1,107,000	635,796	683,025	471,204	△ 47,229	
雑費支出	533,000	494,414	392,856	38,586	101,558	クリーニング代、訪問看護職員駐車場代、 訪問看護師養成基礎講座実習受入費用等
2) 管理費支出	33,728,000	61,596,840	41,585,658	△ 27,868,840	20,011,182	
役員報酬支出	10,463,000	10,271,944	9,836,896	191,056	435,048	
給料手当支出	6,908,000	6,791,085	6,680,498	116,915	110,587	雇用契約変更（R4年度6ヶ月有期雇用 ⇒R5年度無期雇用）等
臨時雇賃金支出	718,000	717,290	197,281	710	520,009	産・育休職員の補充
役員退職慰労金支出	1,525,000	1,525,000	302,400	0	1,222,600	
退職給付支出	0	0	0	0	0	
福利厚生費支出	1,519,000	1,404,376	1,281,694	114,624	122,682	社会保険料、職員の福利厚生費
会議費支出	114,000	113,402	68,700	598	44,702	会議時の飲食費等
旅費交通費支出	1,408,000	766,563	150,340	641,437	616,223	職員の出張旅費等
通信運搬費支出	613,000	543,347	531,375	69,653	11,972	法人会計対象の送料等
消耗什器備品費支出	100,000	57,508	186,230	42,492	△ 128,722	
消耗品費支出	601,000	600,155	1,295,277	845	△ 695,122	
新聞図書費支出	42,000	41,694	40,344	306	1,350	新聞購読料
⑯ 修繕費支出	653,000	652,034	1,012,810	966	△ 360,776	大研修室、第1研修室空調設備、駐車場、 ST愛媛ガス給湯器、ナースセンター・ ST愛媛ブラインド等
印刷製本費支出	1,496,000	1,495,664	1,384,544	336	111,120	総会資料印刷、出版社追録代、コピー 代等
光熱水料費支出	1,167,000	958,357	1,011,284	208,643	△ 52,927	電気料、ガス代、水道料
賃借料支出	962,000	921,027	1,024,471	40,973	△ 103,444	カラー複合機、パソコンリース料、電話機 リース料、プロジェクターリース料、PCA ライセンス料、借地料等

# 令和5年度決算(資金収支計算書)

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	5年度予算 科目間流用後 (A)	5年度決算 (B)	4年度決算 (C)	対5年度予算 増減 (A) - (B)	対4年度決算 増減 (B) - (C)	備 考
保険料支出	357,000	332,979	327,826	24,021	5,153	看護会館・看護研修センター火災保険料、 役員訴訟賠償責任保険等
諸謝金支出	900,000	800,000	800,000	100,000	0	会計士報酬等
渉外費支出	140,000	32,150	32,095	107,850	55	御中元・御歳暮
租税公課支出	340,000	327,086	322,836	12,914	4,250	固定資産税、消費税
支払寄附金支出	285,000	230,000	530,000	55,000	△ 300,000	あつたか愛媛NPO応援基金、NHK歳 末たすけあい、がん募金、複十字シ ル募金、松山市市民活動推進基金等
委託費支出	2,237,000	2,009,312	1,929,739	227,688	79,573	全館警備料、エレベーター保守料、消防 設備保守料、空調設備保守料、電気保 安管理料、清掃・ゴミ処理料、ホームペ ージ保守料、サイボウズライセンス料、リ モート研修サポート業務委託料等
支払負担金支出	433,000	432,432	475,180	568	△ 42,748	
支払手数料支出	585,000	477,550	67,840	107,450	409,710	協議会会費等
雑費支出	162,000	95,885	95,998	66,115	△ 113	ダスキン関係費用、受信料等
⑰ 3) 他会計貸借収支	30,000,000	30,000,000	12,000,000	0	18,000,000	
⑱ 事業活動支出計	333,331,000	313,256,997	314,924,471	20,074,003	△ 1,667,474	
差 引	△ 15,926,000	△ 13,710,973	△ 19,921,161	△ 2,215,027	6,210,188	
法人税等支出	132,000	131,400	131,400	600	0	
⑲ 事業活動収支差額	△ 16,058,000	△ 13,842,373	△ 20,052,561	△ 2,215,627	6,210,188	
II 投資活動収支の部					0	
1. 投資活動収入	1,525,000	2,693,326	21,690,057	△ 1,168,326	△ 18,996,731	
1) 特定資産取崩収入	1,525,000	2,693,326	21,690,057	△ 1,168,326	△ 18,996,731	
退職積立金取崩収入	1,525,000	2,693,326	21,690,057	△ 1,168,326	△ 18,996,731	
災害募金積立金取崩収入	0	0	0	0	0	
投資活動収入計	1,525,000	2,693,326	21,690,057	△ 1,168,326	△ 18,996,731	
2. 投資活動支出					0	
1) 特定資産取得支出	7,170,000	6,617,996	13,174,321	552,004	△ 6,556,325	
退職積立金取得支出	7,162,000	6,611,639	13,167,964	550,361	△ 6,556,325	
建設積立金取得支出	7,000	6,234	6,234	766	0	
災害募金積立金取得支出	1,000	123	123	877	0	
2) 固定資産取得支出	253,000	245,300	0	7,700	245,300	
建物附属設備建設支出	0	0	0	0	0	
什器備品等購入支出	253,000	245,300	0	7,700	245,300	
投資活動支出計	7,423,000	6,863,296	13,174,321	559,704	△ 6,311,025	
投資活動収支差額	△ 5,898,000	△ 4,169,970	8,515,736	△ 1,728,030	△ 12,685,706	
III 財務活動収支の部					0	
1) 財務活動収入	0	0	0	0	0	
借入金収入	0	0	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	0	0	
2) 財務活動支出	8,983,000	8,680,160	7,104,150	302,840	1,576,010	
借入金返済支出	8,983,000	8,680,160	7,104,150	302,840	1,576,010	
財務活動支出計	8,983,000	8,680,160	7,104,150	302,840	1,576,010	
財務活動収支差額	△ 8,983,000	△ 8,680,160	△ 7,104,150	△ 302,840	△ 1,576,010	
IV 予備費	0	0	0	0	0	
⑳ 当期収支差額	△ 30,939,000	△ 26,692,503	△ 18,640,975	△ 4,246,497	△ 8,051,528	
前期繰越収支差額	118,664,000	118,663,813	137,304,788	187	△ 18,640,975	
㉑ 次期繰越収支差額	87,725,000	91,971,310	118,663,813	△ 4,246,310	△ 26,692,503	

(注) 1. 借入限度額 0円  
 2. 債務負担額 19,820千円  
 (令和5年度7,155千円、令和6年度5,374千円、令和7年度3,412千円、令和8年度2,778千円、  
 令和9年度859千円、令和10年242千円)

## 令和5年度決算(資金収支計算書内訳表)

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等会計			法人会計	内部 取引 消去	合 計
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
<b>I 事業活動収支の部</b>							
1. 事業活動収入							
1) 特定資産運用収入	6,763	4	5	9	258		7,030
特定資産利息収入	6,763	4	5	9	258		7,030
2) 受取入会金収入	5,242,500	0	0	0	5,242,500		10,485,000
入会金収入	1,327,500	0	0	0	1,327,500		2,655,000
研修センター運営協力金収入	3,915,000	0	0	0	3,915,000		7,830,000
3) 受取会費収入	35,511,000	0	0	0	35,511,000		71,022,000
会費収入	35,511,000	0	0	0	35,511,000		71,022,000
4) 事業収入	133,440,439	1,891,438	0	1,891,438	0		135,331,877
教育・研修会受講料収入	19,714,400	0	0	0	0		19,714,400
資格認定料収入	1,507,000	0	0	0	0		1,507,000
説明会等参加費収入	1,200,000	0	0	0	0		1,200,000
広告料収入	0	33,000	0	33,000	0		33,000
訪問看護療養費収入	93,994,065	0	0	0	0		93,994,065
訪問看護利用料収入	7,607,794	0	0	0	0		7,607,794
居宅介護支援事業収入	9,417,180	0	0	0	0		9,417,180
会館賃貸料収入	0	1,717,700	0	1,717,700	0		1,717,700
その他事業収入	0	140,738	0	140,738	0		140,738
5) 委託料等収入	41,116,118	0	0	0	2,238,480		43,354,598
愛媛県等委託料収入	39,444,370	0	0	0	0		39,444,370
日本看護協会委託料収入	1,436,128	0	0	0	2,238,480		3,674,608
民間委託料収入	235,620	0	0	0	0		235,620
6) 助成金等収入	8,620,720	0	0	0	0		8,620,720
日本看護協会助成金収入	8,620,720	0	0	0	0		8,620,720
民間助成金収入	0	0	0	0	0		0
7) 寄附金収入	500,000	0	0	0	0		500,000
受取寄附金	500,000	0	0	0	0		500,000
8) 雑収入	158,134	2,155	0	2,155	64,510		224,799
利息収入	434	55	0	55	750		1,239
その他雑収入	157,700	2,100	0	2,100	63,760		223,560
9) 他会計貸借収支	30,000,000	0	0	0	0		30,000,000
<b>事業活動収入計</b>	<b>254,595,674</b>	<b>1,893,597</b>	<b>5</b>	<b>1,893,602</b>	<b>43,056,748</b>	<b>0</b>	<b>299,546,024</b>
2. 事業活動支出							
1) 事業費支出	246,246,221	1,365,271	4,048,665	5,413,936			251,660,157
役員報酬支出	10,751,934	95,103	47,553	142,656			10,894,590
給料手当支出	93,987,840	260,641	215,031	475,672			94,463,512
臨時雇賃金支出	44,750,134	39,164	19,583	58,747			44,808,881
役員退職慰労金支出	0	0	0	0			0
退職給付支出	1,168,326	0	0	0			1,168,326
福利厚生費支出	22,263,606	49,173	58,238	107,411			22,371,017
会議費支出	214,108	0	0	0			214,108
旅費交通費支出	10,020,942	0	177,100	177,100			10,198,042
通信運搬費支出	7,700,951	0	796,244	796,244			8,497,195
消耗什器備品費支出	259,606	0	0	0			259,606
消耗品費支出	5,557,881	11,022	0	11,022			5,568,903
新聞図書費支出	626,649	0	0	0			626,649
修繕費支出	340,506	38,258	0	38,258			378,764
印刷製本費支出	3,971,831	9,246	2,377,100	2,386,346			6,358,177
光熱水料費支出	2,886,886	383,336	0	383,336			3,270,222
賃借料支出	8,212,425	3,557	357,816	361,373			8,573,798

## 令和5年度決算(資金収支計算書内訳表)

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等会計			法人会計	内部 取引 消去	合 計
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
保険料支出	817,150	0	0	0			817,150
諸謝金支出	15,043,623	132,000	0	132,000			15,175,623
租税公課支出	3,920,399	274,633	0	274,633			4,195,032
委託費支出	10,472,214	69,138	0	69,138			10,541,352
研修費支出	2,149,000	0	0	0			2,149,000
支払負担金支出	0	0	0	0			0
支払手数料支出	635,796	0	0	0			635,796
雑費支出	494,414	0	0	0			494,414
2) 管理費支出					31,596,840		31,596,840
役員報酬支出					10,271,944		10,271,944
給料手当支出					6,791,085		6,791,085
臨時雇賃金支出					717,290		717,290
役員退職慰労金支出					1,525,000		1,525,000
退職給付支出					0		0
福利厚生費支出					1,404,376		1,404,376
会議費支出					113,402		113,402
旅費交通費支出					766,563		766,563
通信運搬費支出					543,347		543,347
消耗什器備品費支出					57,508		57,508
消耗品費支出					600,155		600,155
新聞図書費支出					41,694		41,694
修繕費支出					652,034		652,034
印刷製本費支出					1,495,664		1,495,664
光熱水料費支出					958,357		958,357
賃借料支出					921,027		921,027
保険料支出					332,979		332,979
諸謝金支出					800,000		800,000
渉外費支出					32,150		32,150
租税公課支出					327,086		327,086
支払寄附金支出					230,000		230,000
委託費支出					2,009,312		2,009,312
支払負担金支出					432,432		432,432
支払手数料支出					477,550		477,550
雑費支出					95,885		95,885
3) 他会計貸借収支					30,000,000		30,000,000
<b>事業活動支出計</b>	<b>246,246,221</b>	<b>1,365,271</b>	<b>4,048,665</b>	<b>5,413,936</b>	<b>61,596,840</b>	<b>0</b>	<b>313,256,997</b>
他会計振替収支額調整前 事業活動収支差額	8,349,453	528,326	△ 4,048,660	△ 3,520,334	△ 18,540,092	0	△ 13,710,973
他会計振替収支額	1,140,839	206,125	3,430,975	3,637,100	△ 4,777,939	0	0
差 引	9,490,292	734,451	△ 617,685	116,766	△ 23,318,031	0	△ 13,710,973
法人税等支出	0	131,400	0	131,400	0		131,400
<b>事業活動収支差額</b>	<b>9,490,292</b>	<b>603,051</b>	<b>△ 617,685</b>	<b>△ 14,634</b>	<b>△ 23,318,031</b>	<b>0</b>	<b>△ 13,842,373</b>
<b>II 投資活動収支の部</b>							
1. 投資活動収入							
1) 特定資産取崩収入	1,168,326	0	0	0	1,525,000		2,693,326
退職積立金取崩収入	1,168,326	0	0	0	1,525,000		2,693,326
災害募金積立金取崩収入	0	0	0	0	0		0
<b>投資活動収入計</b>	<b>1,168,326</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,525,000</b>	<b>0</b>	<b>2,693,326</b>
2. 投資活動支出							
1) 特定資産取得支出	5,372,573	13,891	12,449	26,340	1,219,083		6,617,996

## 令和5年度決算(資金収支計算書内訳表)

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等会計			法人会計	内部 取引 消去	合 計
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
退職積立金取得支出	5,366,339	13,891	12,449	26,340	1,218,960		6,611,639
建設積立金取得支出	6,234	0	0	0	0		6,234
災害募金積立金取得支出	0	0	0	0	123		123
2) 固定資産取得支出	245,300	0	0	0	0		245,300
建物附属設備建設支出	0	0	0	0	0		0
什器備品等購入支出	245,300	0	0	0	0		245,300
<b>投資活動支出計</b>	<b>5,617,873</b>	<b>13,891</b>	<b>12,449</b>	<b>26,340</b>	<b>1,219,083</b>	<b>0</b>	<b>6,863,296</b>
<b>投資活動収支差額</b>	<b>△ 4,449,547</b>	<b>△ 13,891</b>	<b>△ 12,449</b>	<b>△ 26,340</b>	<b>305,917</b>	<b>0</b>	<b>△ 4,169,970</b>
<b>Ⅲ 財務活動収支の部</b>							
1) 財務活動収入	0	0	0	0	0	0	0
<b>財務活動収入計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2) 財務活動支出	7,030,316	471,398	0	471,398	1,178,446	0	8,680,160
借入金返済支出	7,030,316	471,398	0	471,398	1,178,446	0	8,680,160
<b>財務活動支出計</b>	<b>7,030,316</b>	<b>471,398</b>	<b>0</b>	<b>471,398</b>	<b>1,178,446</b>	<b>0</b>	<b>8,680,160</b>
<b>財務活動収支差額</b>	<b>△ 7,030,316</b>	<b>△ 471,398</b>	<b>0</b>	<b>△ 471,398</b>	<b>△ 1,178,446</b>	<b>0</b>	<b>△ 8,680,160</b>
<b>Ⅳ 予備費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>△ 1,989,571</b>	<b>117,762</b>	<b>△ 630,134</b>	<b>△ 512,372</b>	<b>△ 24,190,560</b>	<b>0</b>	<b>△ 26,692,503</b>
<b>前期繰越収支差額</b>	<b>54,535,940</b>	<b>5,851,010</b>	<b>0</b>	<b>5,851,010</b>	<b>58,276,863</b>		<b>118,663,813</b>
<b>次期繰越収支差額</b>	<b>52,546,369</b>	<b>5,968,772</b>	<b>△ 630,134</b>	<b>5,338,638</b>	<b>34,086,303</b>	<b>0</b>	<b>91,971,310</b>



## 資金収支計算書に対する注記

### 1. 資金収支計算書の作成方法

資金収支計算書は、「公益法人会計における内部管理事項について」（平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ）（以下「内部管理事項」という。）の規定事項の基本的枠組みを維持しつつ、表示方法は内部管理事項における収支計算書（様式2）及び「公益法人会計基準の運用指針」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）における正味財産増減計算書内訳表（様式2-3）に準じて作成している。

### 2. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、立替金、前払費用、未払費用、前受金、預り金、仮受金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載のとおりである。

### 3. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

（単位：円）

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	133,834,530	113,428,587
未収入金	60,739,586	55,917,826
立替金	0	0
前払費用	100,550	473,000
事業間貸借	12,000,000	42,000,000
合計	206,674,666	211,819,413
未払費用	5,526,952	9,477,302
前受金	68,714,000	65,399,000
従業員預り金	1,724,151	2,801,051
その他の預り金	45,750	170,750
他会計借入金	12,000,000	42,000,000
仮受金	0	0
合計	88,010,853	119,848,103
次期繰越収支差額	118,663,813	91,971,310

### 4. 科目間の流用について

予算について、下記のとおり科目間流用し、当該科目の予算額に含めて表示している。

#### (1) 法人全体

（単位：円）

科 目	予 算 額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出			
役員報酬支出	11,045,000	△ 144,000	10,901,000
給料手当支出	93,478,000	1,016,000	94,494,000
臨時雇賃金支出	50,600,000	960,000	51,560,000
退職給付費用支出	0	1,170,000	1,170,000
福利厚生費支出	23,638,000	310,000	23,948,000
旅費交通費支出	13,543,000	△ 2,842,000	10,701,000
通信運搬費支出	9,810,000	2,000	9,812,000
消耗品費支出	7,354,000	△ 169,000	7,185,000
修繕費支出	1,620,000	△ 561,000	1,059,000
印刷製本費支出	5,861,000	625,000	6,486,000
光熱水料費支出	3,946,000	△ 541,000	3,405,000
賃借料支出	8,481,000	189,000	8,670,000
保険料支出	708,000	130,000	838,000
研修費支出	3,185,000	△ 1,000,000	2,185,000
雑費支出	413,000	120,000	533,000
特定資産取得支出			
退職積立金取得支出	5,542,000	401,000	5,943,000
建設積立金取得支出	0	7,000	7,000
財務活動支出			
借入金返済支出	7,402,000	327,000	7,729,000
管理費支出			
役員報酬支出	10,864,000	△ 401,000	10,463,000

科 目	予 算 額	科目間流用額	流用後予算額
給料手当支出	7,286,000	△ 378,000	6,908,000
会議費支出	67,000	47,000	114,000
消耗品費支出	460,000	141,000	601,000
新聞図書費支出	41,000	1,000	42,000
修繕費支出	534,000	119,000	653,000
印刷製本費支出	1,426,000	70,000	1,496,000
特定資産取得支出			
退職積立金取得支出	819,000	400,000	1,219,000
災害募金積立金支出	0	1,000	1,000

(2) 公益目的事業会計

(単位：円)

科 目	予 算 額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出			
役員報酬支出	10,896,000	△ 144,000	10,752,000
給料手当支出	92,982,000	1,007,000	93,989,000
臨時雇賃金支出	50,540,000	960,000	51,500,000
退職給付費用支出	0	1,170,000	1,170,000
福利厚生費支出	23,559,000	287,000	23,846,000
旅費交通費支出	13,277,000	△ 2,842,000	10,435,000
消耗品費支出	7,339,000	△ 169,000	7,170,000
修繕費支出	1,444,000	△ 561,000	883,000
印刷製本費支出	3,249,000	723,000	3,972,000
光熱水料費支出	3,479,000	△ 541,000	2,938,000
賃借料支出	8,096,000	125,000	8,221,000
保険料支出	708,000	130,000	838,000
研修費支出	3,185,000	△ 1,000,000	2,185,000
雑費支出	413,000	120,000	533,000
特定資産取得支出			
退職積立金取得支出	5,497,000	401,000	5,898,000
建設積立金取得支出	0	7,000	7,000
財務活動支出			
借入金返済支出	6,900,000	327,000	7,227,000

(3) 収益事業等会計

(単位：円)

科 目	予 算 額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出			
給料手当支出	496,000	9,000	505,000
福利厚生費支出	79,000	23,000	102,000
通信運搬費支出	795,000	2,000	797,000
印刷製本費支出	2,612,000	△ 98,000	2,514,000
賃借料支出	385,000	64,000	449,000

(4) 法人会計

(単位：円)

科 目	予 算 額	科目間流用額	流用後予算額
管理費支出			
役員報酬支出	10,864,000	△ 401,000	10,463,000
給料手当支出	7,286,000	△ 378,000	6,908,000
会議費支出	67,000	47,000	114,000
消耗品費支出	460,000	141,000	601,000
新聞図書費支出	41,000	1,000	42,000
修繕費支出	534,000	119,000	653,000
印刷製本費支出	1,426,000	70,000	1,496,000
特定資産取得支出			
退職積立金取得支出	819,000	400,000	1,219,000
災害募金積立金支出	0	1,000	1,000

# 貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	113,428,587	133,834,530	△ 20,405,943
未収金	55,917,826	60,739,586	△ 4,821,760
立替金	0	0	0
前払費用	473,000	100,550	372,450
事業間貸借	42,000,000	12,000,000	30,000,000
① 流動資産合計	211,819,413	206,674,666	5,144,747
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職積立金	40,617,764	36,699,451	3,918,313
建設積立金	311,843,814	311,837,580	6,234
災害募金積立金	6,248,048	6,247,925	123
② 特定資産合計	358,709,626	354,784,956	3,924,670
(2) その他固定資産			
建物	363,588,647	375,430,252	△ 11,841,605
建物附属設備	1,422,991	1,882,840	△ 459,849
工具・器具・備品	844,991	424,339	420,652
リース資産	16,772,474	24,200,242	△ 7,427,768
電話加入権	40,840	40,840	0
③ その他固定資産合計	382,669,943	401,978,513	△ 19,308,570
固定資産合計	741,379,569	756,763,469	△ 15,383,900
④ 資産合計	<b>953,198,982</b>	<b>963,438,135</b>	<b>△ 10,239,153</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	9,477,302	5,526,952	3,950,350
前受金	65,399,000	68,714,000	△ 3,315,000
従業員預り金	2,801,051	1,724,151	1,076,900
その他の預り金	170,750	45,750	125,000
他会計借入金	42,000,000	12,000,000	30,000,000
仮受金	0	0	0
賞与引当金	7,964,000	7,546,000	418,000
役員賞与引当金	1,193,000	1,046,000	147,000
⑤ 流動負債合計	129,005,103	96,602,853	32,402,250
2. 固定負債			
リース債務	15,422,824	23,456,184	△ 8,033,360
退職給付引当金	38,756,680	34,416,061	4,340,619
役員退職慰労引当金	1,861,084	2,283,390	△ 422,306
⑥ 固定負債合計	56,040,588	60,155,635	△ 4,115,047
⑦ 負債合計	<b>185,045,691</b>	<b>156,758,488</b>	<b>28,287,203</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	768,153,291	806,679,647	△ 38,526,356
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(318,091,862)	(318,085,505)	(6,357)
⑧ 正味財産合計	<b>768,153,291</b>	<b>806,679,647</b>	<b>△ 38,526,356</b>
負債及び正味財産合計	<b>953,198,982</b>	<b>963,438,135</b>	<b>△ 10,239,153</b>

# 賃借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等会計			法人会計	内部 取引 消去	合 計
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
<b>I 資産の部</b>							
1. 流動資産							
現金預金	42,205,663	6,006,981	6,897	6,013,878	65,209,046	0	113,428,587
未収金	55,906,826	0	0	0	11,000	0	55,917,826
立替金	0	0	0	0	0	0	0
前払費用	473,000	0	0	0	0	0	473,000
事業間貸借	0	0	0	0	42,000,000	0	42,000,000
流動資産合計	98,585,489	6,006,981	6,897	6,013,878	107,220,046	0	211,819,413
2. 固定資産							
(1) 特定資産							
退職積立金	33,587,805	146,832	139,231	286,063	6,743,896	0	40,617,764
建設積立金	161,843,814	19,899,325	1,531,210	21,430,535	128,569,465	0	311,843,814
災害募金積立金	0	0	0	0	6,248,048	0	6,248,048
特定資産合計	195,431,619	20,046,157	1,670,441	21,716,598	141,561,409	0	358,709,626
(2) その他固定資産							
建物	248,928,935	44,989,285	0	44,989,285	69,670,427	0	363,588,647
建物附属設備	1,095,711	213,464	0	213,464	113,816	0	1,422,991
工具・器具・備品	563,842	19	0	19	281,130	0	844,991
リース資産	12,223,658	1,299,727	0	1,299,727	3,249,089	0	16,772,474
電話加入権	0	0	0	0	40,840	0	40,840
その他固定資産合計	262,812,146	46,502,495	0	46,502,495	73,355,302	0	382,669,943
固定資産合計	458,243,765	66,548,652	1,670,441	68,219,093	214,916,711	0	741,379,569
<b>資産合計</b>	<b>556,829,254</b>	<b>72,555,633</b>	<b>1,677,338</b>	<b>74,232,971</b>	<b>322,136,757</b>	<b>0</b>	<b>953,198,982</b>
<b>II 負債の部</b>							
1. 流動負債							
未払費用	8,306,352	32,343	632,756	665,099	505,851	0	9,477,302
前受金	35,145,000	0	0	0	30,254,000	0	65,399,000
従業員預り金	2,587,018	5,866	4,275	10,141	203,892	0	2,801,051
その他の預り金	750	0	0	0	170,000	0	170,750
他会計借入金	42,000,000	0	0	0	0	0	42,000,000
仮受金	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	7,481,000	20,000	14,000	34,000	449,000	0	7,964,000
役員賞与引当金	437,000	2,000	1,000	3,000	753,000	0	1,193,000
流動負債合計	95,957,120	60,209	652,031	712,240	32,335,743	0	129,005,103
2. 固定負債							
リース債務	11,029,661	1,255,219	0	1,255,219	3,137,944	0	15,422,824
退職給付引当金	32,577,593	142,632	137,131	279,763	5,899,324	0	38,756,680
役員退職慰労引当金	1,010,212	4,200	2,100	6,300	844,572	0	1,861,084
固定負債合計	44,617,466	1,402,051	139,231	1,541,282	9,881,840	0	56,040,588
<b>負債合計</b>	<b>140,574,586</b>	<b>1,462,260</b>	<b>791,262</b>	<b>2,253,522</b>	<b>42,217,583</b>	<b>0</b>	<b>185,045,691</b>
<b>III 正味財産の部</b>							
1. 指定正味財産							
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産							
(うち基本財産への充当額)	416,254,668	71,093,373	886,076	71,979,449	279,919,174	0	768,153,291
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)
(うち特定資産への充当額)	(161,843,814)	(19,899,325)	(1,531,210)	(21,430,535)	(134,817,513)	0	(318,091,862)
<b>正味財産合計</b>	<b>416,254,668</b>	<b>71,093,373</b>	<b>886,076</b>	<b>71,979,449</b>	<b>279,919,174</b>	<b>0</b>	<b>768,153,291</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>556,829,254</b>	<b>72,555,633</b>	<b>1,677,338</b>	<b>74,232,971</b>	<b>322,136,757</b>	<b>0</b>	<b>953,198,982</b>

# 令和5年度正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	7,030	7,259	△ 229	
特定資産受取利息	7,030	7,259	△ 229	
受取入会金	10,485,000	9,995,000	490,000	
受取入会金	2,655,000	2,720,000	△ 65,000	新入会員 600名 → 531名
受取研修センター運営協力金	7,830,000	7,275,000	555,000	納入者 600名 → 522名
受取会費	71,022,000	72,065,000	△ 1,043,000	
受取会費	71,022,000	72,065,000	△ 1,043,000	会員数 10,300名 → 10,146名
事業収益	135,331,877	137,363,543	△ 2,031,666	
教育・研修会受講料収益	19,714,400	17,805,000	1,909,400	ファースト・セカンドトレベル教育等 35研修
資格認定料収益	1,507,000	1,144,000	363,000	修了判定料 ファースト 61名 セカンド 38名
説明会等参加費収益	1,200,000	980,000	220,000	合同就職説明会
広告料収益	33,000	0	33,000	
訪問看護療養費収益	93,994,065	98,846,843	△ 4,852,778	訪問看護ステーション療養費収入
訪問看護利用料収益	7,607,794	7,791,783	△ 183,989	訪問看護ステーション利用料収入
居宅介護支援事業収益	9,417,180	8,807,140	610,040	訪問看護ステーション居宅介護収入
会館賃貸料収益	1,717,700	1,841,550	△ 123,850	会館貸与収入
その他事業収益	140,738	147,227	△ 6,489	
受取委託料等	43,354,598	53,891,138	△ 10,536,540	
受取愛媛県等委託料	39,444,370	47,166,052	△ 7,721,682	愛媛県からの委託料収入 実習指導者講習会事業、ナースセンター 事業、新人看護職員研修体制支援事業、 看護職員就労環境改善事業、再就業支援 事業、看護職員県内定着促進事業、愛媛 県在宅医療推進事業、軽症者等宿泊療養 施設看護師派遣調整業務等
受取日本看護協会委託料	3,674,608	6,479,806	△ 2,805,198	日看協会会員登録事務業務委託料、事務委 託費 (DVD研修、医療安全管理者養成研 修)、新型コロナ等新興感染症等に係る看 護職員確保事業、自治体保健師の活動内 容・魅力発信のためのイベント等
受取民間委託料	235,620	245,280	△ 9,660	訪問看護ステーション実習受入収入
受取助成金等	8,620,720	8,323,100	297,620	
受取日本看護協会助成金	8,620,720	8,323,100	297,620	日看協教育・看護の普及啓発事業助成金、 認定看護管理者教育課程受講促進事業助 成金
受取民間助成金	0	0	0	
受取寄附金	965,437	500,000	465,437	
受取寄附金	965,437	500,000	465,437	
雑収益	333,799	991,270	△ 657,471	
受取利息	1,239	1,480	△ 241	
その他雑収益	332,560	989,790	△ 657,230	松山市物価高騰対策緊急支援金、受講証 明書発行料等
<b>経常収益計</b>	<b>270,120,461</b>	<b>283,136,310</b>	<b>△ 13,015,849</b>	
(2) 経常費用				
事業費	273,305,817	283,413,391	△ 10,107,574	
役員報酬	10,894,590	10,481,776	412,814	
給料手当	94,463,512	96,998,747	△ 2,535,235	定年退職職員の再任用に伴う雇用契約変更 (無期⇒有期)、雇用契約変更(有期⇒無期)等

# 令和5年度正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
臨時雇賃金	44,808,881	42,584,004	2,224,877	定年退職職員の再任用に伴う雇用契約変更(無期⇒有期)、雇用契約変更(有期⇒無期)、軽症者等宿泊療養施設看護師派遣調整業務の終了に伴う看護師派遣調整Co人件費減
役員退職慰労費用	344,338	846,660	△ 502,322	
退職給付費用	5,048,788	11,935,728	△ 6,886,940	退職積立金
福利厚生費	22,371,017	22,606,656	△ 235,639	社会保険料、会員への慶弔金等
役員賞与引当金繰入額	0	177,000	△ 177,000	
賞与引当金繰入額	348,000	2,082,000	△ 1,734,000	
会議費	214,108	163,472	50,636	会議時の飲食費等
旅費交通費	10,198,042	8,718,264	1,479,778	ファースト・セカンドレベル、研修会、委員会等
通信運搬費	8,497,195	8,945,311	△ 448,116	通話料、会報、教育計画等資料送付
減価償却費	17,072,860	16,373,676	699,184	
消耗什器備品費	259,606	211,310	48,296	
消耗品費	5,568,903	5,561,569	7,334	ファースト・セカンドレベル、研修会、委員会等
新聞図書費	626,649	681,129	△ 54,480	図書購入費
修繕費	378,764	2,695,611	△ 2,316,847	大研修室、第1研修室空調設備、駐車場、訪問看護車等
印刷製本費	6,358,177	7,344,623	△ 986,446	ナーシング愛媛、教育計画、コピー代等
光熱水料費	3,270,222	3,470,189	△ 199,967	電気料、ガス代、水道料
賃借料	8,573,798	9,144,545	△ 570,747	訪問看護ステーション家賃、車リース料、カラー複合機、パソコンリース料、電話機リース料、プロジェクトリース料、PCAライセンス料、借地料等
保険料	817,150	747,780	69,370	自動車任意保険料、業務従事者保険料等
諸謝金	15,175,623	12,406,235	2,769,388	ファースト・セカンドレベル、研修会、委員会等
租税公課	4,195,032	6,591,864	△ 2,396,832	固定資産税、消費税
委託費	10,541,352	9,242,361	1,298,991	看護職員県内定着促進事業(合同就職説明会委託料)、全館警備料、エレベーター保守料、消防設備保守料、空調設備保守料、電気保安管理料、清掃・ゴミ処理料、リモート研修サポート業務委託料、HPリニューアル、ICT活用事務事業改善等
研修費	2,149,000	2,327,000	△ 178,000	再就業支援事業受講者給付金(チャレンジ研修の研修費)、看護師特定行為研修支援事業
支払負担金	0	0	0	
支払手数料	635,796	683,025	△ 47,229	
雑費	494,414	392,856	101,558	クリーニング代、訪問看護職員駐車場代、訪問看護師養成基礎講座実習受入費用等
管理費	35,210,047	33,282,967	1,927,080	
役員報酬	10,271,944	9,836,896	435,048	
給料手当	6,791,085	6,680,498	110,587	雇用契約変更(R4年度6ヶ月有期雇用⇒R5年度無期雇用)等
臨時雇賃金	717,290	197,281	520,009	産・育休職員の補充
役員退職慰労費用	758,803	716,890	41,913	
退職給付費用	460,157	0	460,157	
福利厚生費	1,404,376	1,281,694	122,682	社会保険料、職員の福利厚生費
役員賞与引当金繰入額	238,000	104,000	134,000	
賞与引当金繰入額	88,000	0	88,000	
会議費	113,402	68,700	44,702	会議時の飲食費等
旅費交通費	766,563	150,340	616,223	職員の出張旅費等
通信運搬費	543,347	531,375	11,972	法人会計対象の送料等
減価償却費	3,593,247	3,178,819	414,428	

# 令和5年度正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
消耗什器備品費	57,508	186,230	△ 128,722	
消耗品費	600,155	1,295,277	△ 695,122	
新聞図書費	41,694	40,344	1,350	新聞購読料
修繕費	652,034	1,012,810	△ 360,776	大研修室、第1研修室空調設備、駐車場、ST愛媛ガス給湯器、ナースセンター・ST愛媛プライント等
印刷製本費	1,495,664	1,384,544	111,120	総会資料印刷、出版社追録代、コピー代等
光熱水料費	958,357	1,011,284	△ 52,927	電気料、ガス代、水道料
賃借料	921,027	1,024,471	△ 103,444	カラー複合機、パソコンリース料、電話機リース料、プロジェクターリース料、PCAライセンス料、借地料等
保険料	332,979	327,826	5,153	看護会館・看護研修センター火災保険料、役員訴訟賠償責任保険等
諸謝金	800,000	800,000	0	会計士報酬等
渉外費	32,150	32,095	55	御中元、御歳暮
租税公課	327,086	322,836	4,250	固定資産税、消費税
支払寄附金	230,000	530,000	△ 300,000	あったか愛媛NPO応援基金、NHK歳末たすけあい、がん募金、複十字シール募金、松山市市民活動推進基金等
委託費	2,009,312	1,929,739	79,573	全館警備料、エレベーター保守料、消防設備保守料、空調設備保守料、電気保安管理料、清掃・ゴミ処理料、ホームページ保守料、サイボウズライセンス料、リモート研修サポート業務委託料等
支払負担金	432,432	475,180	△ 42,748	
支払手数料	477,550	67,840	409,710	協議会会費等
雑費	95,885	95,998	△ 113	ダスキン関係費用、受信料等
① 経常費用計	<b>308,515,864</b>	<b>316,696,358</b>	<b>△ 8,180,494</b>	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 38,395,403	△ 33,560,048	△ 4,835,355	
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 38,395,403	△ 33,560,048	△ 4,835,355	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	447	378,485	△ 378,038	
退職給付引当金取崩益	447	378,485	△ 378,038	
経常外収益計	<b>447</b>	<b>378,485</b>	<b>△ 378,038</b>	
(2) 経常外費用	0	0	0	
固定資産除却損	0	0	0	
経常外費用計	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
当期経常外増減額	447	378,485	△ 378,038	
税引前当期一般正味財産増減額	<b>△ 38,394,956</b>	<b>△ 33,181,563</b>	<b>△ 5,213,393</b>	
法人税、住民税及び事業税	131,400	131,400	0	
当期一般正味財産増減額	<b>△ 38,526,356</b>	<b>△ 33,312,963</b>	<b>△ 5,213,393</b>	
一般正味財産期首残高	<b>806,679,647</b>	<b>839,992,610</b>	<b>△ 33,312,963</b>	
② 一般正味財産期末残高	<b>768,153,291</b>	<b>806,679,647</b>	<b>△ 38,526,356</b>	

# 令和5年度正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等会計			法人会計	内部 取引 消去	合 計
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
特定資産運用益	6,763	4	5	9	258		7,030
特定資産受取利息	6,763	4	5	9	258		7,030
受取入会金	5,242,500	0	0	0	5,242,500		10,485,000
受取入会金	1,327,500	0	0	0	1,327,500		2,655,000
受取研修センター運営協力金	3,915,000	0	0	0	3,915,000		7,830,000
受取会費	35,511,000	0	0	0	35,511,000		71,022,000
受取会費	35,511,000	0	0	0	35,511,000		71,022,000
事業収益	133,440,439	1,891,438	0	1,891,438	0		135,331,877
教育・研修会受講料収益	19,714,400	0	0	0	0		19,714,400
資格認定料収益	1,507,000	0	0	0	0		1,507,000
説明会等参加費収益	1,200,000	0	0	0	0		1,200,000
広告料収益	0	33,000	0	33,000	0		33,000
訪問看護療養費収益	93,994,065	0	0	0	0		93,994,065
訪問看護利用料収益	7,607,794	0	0	0	0		7,607,794
居室介護支援事業収益	9,417,180	0	0	0	0		9,417,180
会館賃貸料収益	0	1,717,700	0	1,717,700	0		1,717,700
その他事業収益	0	140,738	0	140,738	0		140,738
受取委託料等	41,116,118	0	0	0	2,238,480		43,354,598
受取愛媛県等委託料	39,444,370	0	0	0	0		39,444,370
受取日本看護協会委託料	1,436,128	0	0	0	2,238,480		3,674,608
受取民間委託料	235,620	0	0	0	0		235,620
受取助成金等	8,620,720	0	0	0	0		8,620,720
受取日本看護協会助成金	8,620,720	0	0	0	0		8,620,720
受取民間助成金	0	0	0	0	0		0
受取寄附金	965,437	0	0	0	0		965,437
受取寄附金	965,437	0	0	0	0		965,437
雑収益	258,134	8,155	3,000	11,155	64,510		333,799
受取利息	434	55	0	55	750		1,239
その他雑収益	257,700	8,100	3,000	11,100	63,760		332,560
<b>経常収益計</b>	<b>225,161,111</b>	<b>1,899,597</b>	<b>3,005</b>	<b>1,902,602</b>	<b>43,056,748</b>	<b>0</b>	<b>270,120,461</b>
(2) 経常費用							
事業費	265,869,375	3,373,179	4,063,263	7,436,442			273,305,817
役員報酬	10,751,934	95,103	47,553	142,656			10,894,590
給料手当	93,987,840	260,641	215,031	475,672			94,463,512
臨時雇賃金	44,750,134	39,164	19,583	58,747			44,808,881
役員退職慰労費用	344,338	0	0	0			344,338
退職給付費用	5,022,001	14,189	12,598	26,787			5,048,788
福利厚生費	22,263,606	49,173	58,238	107,411			22,371,017
役員賞与引当金繰入額	0	0	0	0			0
賞与引当金繰入額	341,000	5,000	2,000	7,000			348,000
会議費	214,108	0	0	0			214,108
旅費交通費	10,020,942	0	177,100	177,100			10,198,042
通信運搬費	7,700,951	0	796,244	796,244			8,497,195
減価償却費	15,084,141	1,988,719	0	1,988,719			17,072,860
消耗什器備品費	259,606	0	0	0			259,606
消耗品費	5,557,881	11,022	0	11,022			5,568,903
新聞図書費	626,649	0	0	0			626,649
修繕費	340,506	38,258	0	38,258			378,764



## 令和5年度正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等会計			法人会計	内部 取引 消去	合 計
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
印刷製本費	3,971,831	9,246	2,377,100	2,386,346			6,358,177
光熱水料費	2,886,886	383,336	0	383,336			3,270,222
賃借料	8,212,425	3,557	357,816	361,373			8,573,798
保険料	817,150	0	0	0			817,150
諸謝金	15,043,623	132,000	0	132,000			15,175,623
租税公課	3,920,399	274,633	0	274,633			4,195,032
委託費	10,472,214	69,138	0	69,138			10,541,352
研修費	2,149,000	0	0	0			2,149,000
支払負担金	0	0	0	0			0
支払手数料	635,796	0	0	0			635,796
雑費	494,414	0	0	0			494,414
管理費					35,210,047		35,210,047
役員報酬					10,271,944		10,271,944
給料手当					6,791,085		6,791,085
臨時雇賃金					717,290		717,290
役員退職慰労費用					758,803		758,803
退職給付費用					460,157		460,157
福利厚生費					1,404,376		1,404,376
役員賞与引当金繰入額					238,000		238,000
賞与引当金繰入額					88,000		88,000
会議費					113,402		113,402
旅費交通費					766,563		766,563
通信運搬費					543,347		543,347
減価償却費					3,593,247		3,593,247
消耗什器備品費					57,508		57,508
消耗品費					600,155		600,155
新聞図書費					41,694		41,694
修繕費					652,034		652,034
印刷製本費					1,495,664		1,495,664
光熱水料費					958,357		958,357
賃借料					921,027		921,027
保険料					332,979		332,979
諸謝金					800,000		800,000
渉外費					32,150		32,150
租税公課					327,086		327,086
支払寄附金					230,000		230,000
委託費					2,009,312		2,009,312
支払負担金					432,432		432,432
支払手数料					477,550		477,550
雑費					95,885		95,885
<b>経常費用計</b>	<b>265,869,375</b>	<b>3,373,179</b>	<b>4,063,263</b>	<b>7,436,442</b>	<b>35,210,047</b>	<b>0</b>	<b>308,515,864</b>
評価損益等調整前当期 経常増減額	△ 40,708,264	△ 1,473,582	△ 4,060,258	△ 5,533,840	7,846,701	0	△ 38,395,403
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 40,708,264	△ 1,473,582	△ 4,060,258	△ 5,533,840	7,846,701	0	△ 38,395,403

## 令和5年度正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等会計			法人会計	内部 取引 消去	合 計
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	298	149	447	0	0	447
退職給付引当金取崩益	0	298	149	447	0	0	447
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>298</b>	<b>149</b>	<b>447</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>447</b>
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
当期経常外増減額	0	298	149	447	0	0	447
他会計振替前当期一般 正味財産増減額	△ 40,708,264	△ 1,473,284	△ 4,060,109	△ 5,533,393	7,846,701	0	△ 38,394,956
他会計振替額	1,140,839	206,125	3,430,975	3,637,100	△ 4,777,939	0	0
<b>税引前当期一般正味財産 増減額</b>	<b>△ 39,567,425</b>	<b>△ 1,267,159</b>	<b>△ 629,134</b>	<b>△ 1,896,293</b>	<b>3,068,762</b>	<b>0</b>	<b>△ 38,394,956</b>
法人税、住民税及び事業税	0	131,400	0	131,400	0	0	131,400
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 39,567,425</b>	<b>△ 1,398,559</b>	<b>△ 629,134</b>	<b>△ 2,027,693</b>	<b>3,068,762</b>	<b>0</b>	<b>△ 38,526,356</b>
一般正味財産期首残高	455,822,093	72,491,932	1,515,210	74,007,142	276,850,412	0	806,679,647
一般正味財産期末残高	416,254,668	71,093,373	886,076	71,979,449	279,919,174	0	768,153,291

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### 1) 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く）

建物、建物附属設備、工具・器具・備品・・・・・・・・・・・・・・・・定額法によっている。

##### (2) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産・・・・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### 2) 引当金の計上基準

##### (1) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、理事報酬規則に基づく期末要支給額を計上している。

##### (2) 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する額を計上している。

##### (3) 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、理事報酬規則に基づく支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上している。

##### (4) 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上している。

#### 3) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理については、税込方式を採用している。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退 職 積 立 金	36,699,451	0	3,918,313	40,617,764
建 設 積 立 金	311,837,580	6,234	0	311,843,814
災 害 募 金 積 立 金	6,247,925	123	0	6,248,048
合 計	354,784,956	6,357	3,918,313	358,709,626

### 3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
退 職 積 立 金	40,617,764	(0)	(0)	(40,617,764)
建 設 積 立 金	311,843,814	(0)	(311,843,814)	(0)
災 害 募 金 積 立 金	6,248,048	(0)	(6,248,048)	(0)
合 計	358,709,626	(0)	(318,091,862)	(40,617,764)

#### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	657,866,957	294,278,310	363,588,647
建 物 附 属 設 備	6,863,443	5,440,452	1,422,991
工 具 ・ 器 具 ・ 備 品	68,979,334	68,134,343	844,991
有 形 リ ー ス 資 産	58,395,381	41,622,907	16,772,474
合 計	792,105,115	409,476,012	382,629,103

#### 5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
教育事業助成金	公益社団法人 日本看護協会	0	8,320,720	8,320,720	0	
認定看護管理者教育課程受講推進事業助成金	公益社団法人 日本看護協会	0	300,000	300,000	0	
合 計		0	8,620,720	8,320,720	0	

#### 6. 重要な後発事象

該当なし

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 特定資産の増減額及びその残高」に記載している。

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
役員賞与引当金	1,046,000	1,193,000	1,046,000	0	1,193,000
賞与引当金	7,546,000	7,964,000	7,546,000	0	7,964,000
役員退職慰労引当金	2,283,390	1,103,141	1,525,447	0	1,861,084
退職給付引当金	34,416,061	5,508,945	1,168,326	0	38,756,680

# 財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	合 計		
(流動資産)	現金 預金	手許有高	運転資金	209,072		
		普通預金		108,419,515		
		伊予銀行道後支店(113・・・)	運転資金	17,128,746		
		伊予銀行道後支店(123・・・)	所得税等預り金	4,471,546		
		伊予銀行道後支店(116・・・)	会費・入会金・受講料等	4,047,000		
		伊予銀行道後支店(116・・・)	受講料	0		
		伊予銀行道後支店(151・・・)	運営協力金	570,000		
		伊予銀行道後支店(153・・・)	運転資金	0		
		愛媛銀行道後支店(180・・・)	運転資金	6,279		
		愛媛銀行道後支店(376・・・)	受講料	0		
		愛媛信用金庫道後支店	受講料	1,000		
		伊予銀行道後支店(168・・・)	運転資金	59,531,003		
		伊予銀行道後支店(121・・・)	運転資金	5,989,415		
		伊予銀行道後支店(147・・・)	運転資金(ステーション愛媛事業)	3,511,124		
		伊予銀行道後支店(156・・・)	運転資金(ステーション東宇和事業)	13,163,402		
		定期預金		4,800,000		
		愛媛銀行道後支店	運転資金	1,000,000		
		愛媛銀行道後支店	運転資金	800,000		
		愛媛銀行道後支店	運転資金	3,000,000		
	未収金		55,917,826			
前払費用 事業間貸借	一般	愛媛県委託料・補助金等	38,678,360			
	訪問看護ステーション	訪問看護療養費等	17,239,466			
	一般	印刷代(教育計画)	473,000			
		法人会計から公益目的事業会計	42,000,000			
流動資産合計				211,819,413		
(固定資産)	特定資産					
		退職積立金		40,617,764		
			定期預金 伊予銀行道後支店	役員及び職員退職の支払準備金	40,617,764	
		建設積立金		311,843,814		
			定期預金 伊予銀行道後支店	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	300,124,175	
			定期預金 愛媛信用金庫道後支店	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	11,719,639	
		災害募金積立金		6,248,048		
			定期預金 伊予銀行道後支店	災害時の支援金	6,248,048	
		その他固定資産	建物			363,588,647
				愛媛看護会館	鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14	115,849,100
				公益目的事業の用に供している	59,083,044	
				収益事業の用に供している	8,109,438	
				管理運営の用に供している	48,656,618	
愛媛看護会館改修	鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14			3,513,747		
		公益目的事業の用に供している	1,792,019			
		収益事業の用に供している	245,971			
		管理運営の用に供している	1,475,757			

# 財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	合 計
	愛媛看護研修センター 鉄筋2階建 1,413.54㎡ 松山市道後町2-11-14		244,225,800
建物附属設備	建物附属設備・電気設備	公益目的事業の用に供している 収益事業の用に供している 管理運営の用に供している	188,053,872 36,633,876 19,538,052
工具・器具・備品	工具・器具・備品	公益目的事業の用に供している 収益事業の用に供している 管理運営の用に供している	1,422,991 1,095,711 213,464 113,816
リース資産	訪問看護車・パソコン等	公益目的事業の用に供している 収益事業の用に供している 管理運営の用に供している	844,991 563,842 19 281,130
電話加入権	電話加入権	管理運営の用に供している	16,772,474 12,223,658 1,299,727 3,249,089
固定資産合計			40,840
資産合計			741,379,569
(流動負債)			953,198,982
未払費用	一般・収益 訪問看護ステーション	清掃代・通話料等 車修理代等	9,477,302 8,876,767 600,535
前受金	一般	会費・入会金・受講料等	65,399,000
従業員預り金	一般・収益 訪問看護ステーション	所得税等 所得税等	2,801,051 1,252,116 1,548,935
その他の預り金	一般 訪問看護ステーション	日本看護協会費返金分 パーキング代	170,750 170,000 750
他会計借入金	一般・訪問看護ステーション・収益	法人会計から公益目的事業会計	42,000,000
賞与引当金	一般・収益	令和5年度負担分	7,964,000
役員賞与引当金	一般・収益	令和5年度負担分	1,193,000
流動負債合計			129,005,103
(固定負債)			
リース債務	一般・収益 訪問看護ステーション	パソコン等 訪問看護用車・パソコン	15,422,824 12,962,978 2,459,846
退職給付引当金	一般・収益 訪問看護ステーション	期末退職給付要支給額 期末退職給付要支給額	38,756,680 17,892,278 20,864,402
役員退職慰労引当金	一般・収益	期末退職慰労金要支給額	1,861,084
固定負債合計			56,040,588
負債合計			185,045,691
正味財産			768,153,291

# 財 産 目 録 内 訳 表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	会計区分			内部取引 消去	合 計
			公益目的 事業会計	収益事業等 会計	法人会計		
<b>(流動資産)</b>							
現金	手許有高		151,325	7,963	49,784	0	209,072
		運転資金	62,689	7,963	49,784	0	120,436
		運転資金(ステーション事業)	88,636	0	0	0	88,636
普通預金			42,054,338	6,005,915	60,359,262	0	108,419,515
普通預金1	伊予銀行道後支店(113……)	運転資金	17,128,746	0	0	0	17,128,746
普通預金2	伊予銀行道後支店(123……)	所得税等預り金	4,108,287	16,500	346,759	0	4,471,546
普通預金3	伊予銀行道後支店(116……)	会費・入会金・受講料等	3,858,000	0	189,000	0	4,047,000
普通預金4	伊予銀行道後支店(116……)	受講料	0	0	0	0	0
普通預金5	伊予銀行道後支店(151……)	運営協力金	277,500	0	292,500	0	570,000
普通預金6	伊予銀行道後支店(153……)	運転資金	0	0	0	0	0
普通預金7	愛媛銀行道後支店(180……)	運転資金	6,279	0	0	0	6,279
普通預金8	愛媛銀行道後支店(376……)	受講料	0	0	0	0	0
普通預金9	愛媛信用金庫道後支店	受講料	1,000	0	0	0	1,000
普通預金10	伊予銀行道後支店(168……)	運転資金	0	0	59,531,003	0	59,531,003
普通預金11	伊予銀行道後支店(121……)	運転資金	0	5,989,415	0	0	5,989,415
普通預金12	伊予銀行道後支店(147……)	運転資金(ステーション愛媛事業)	3,511,124	0	0	0	3,511,124
普通預金13	伊予銀行道後支店(156……)	運転資金(ステーション東宇和事業)	13,163,402	0	0	0	13,163,402
定期預金			0	0	4,800,000	0	4,800,000
定期預金1	愛媛銀行道後支店	運転資金	0	0	1,000,000	0	1,000,000
定期預金2	愛媛銀行道後支店	運転資金	0	0	800,000	0	800,000
定期預金3	愛媛銀行道後支店	運転資金	0	0	3,000,000	0	3,000,000
未収金			55,906,826	0	11,000	0	55,917,826
一般	一般	愛媛県委託料・補助金等	38,667,360	0	11,000	0	38,678,360
訪問看護ステーション	訪問看護ステーション	訪問看護療養費等	17,239,466	0	0	0	17,239,466
前払費用	一般	印刷代(教育計画)	473,000	0	0	0	473,000
事業間貸借		法人会計から公益目的事業会計			42,000,000		42,000,000
<b>流動資産合計</b>			<b>98,585,489</b>	<b>6,013,878</b>	<b>107,220,046</b>	<b>0</b>	<b>211,819,413</b>
<b>(固定資産)</b>							
<b>特定資産</b>							
退職積立金			33,587,805	286,063	6,743,896	0	40,617,764
定期預金	伊予銀行道後支店(703……)	役員及び職員退職の支払準備金	33,587,805	286,063	6,743,896	0	40,617,764
建設積立金			161,843,814	21,430,535	128,569,465	0	311,843,814
定期預金1	伊予銀行道後支店(704……)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	150,124,760	21,430,494	128,568,921	0	300,124,175
定期預金2	愛媛信用金庫道後支店	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	11,719,054	41	544	0	11,719,639
災害募金積立金	伊予銀行道後支店(759……)		0	0	6,248,048	0	6,248,048
<b>その他固定資産</b>							
建物			248,928,935	44,989,285	69,670,427	0	363,588,647
愛媛看護会館	鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14	公益目的、収益事業、管理運営 の用に供している	59,083,044	8,109,438	48,656,618	0	115,849,100
愛媛看護会館改修	鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14	公益目的、収益事業、管理運営 の用に供している	1,792,019	245,971	1,475,757	0	3,513,747



# 財 産 目 録 内 訳 表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	会計区分			内部 取引 消去	合 計
			公益目的 事業会計	収益事業等 会計	法人会計		
愛媛看護研修センター	鉄筋2階建 1,413.54㎡ 松山市道後町2-11-14	公益目的、収益事業、管理運営 の用に供している	188,053,872	36,633,876	19,538,052	0	244,225,800
建物附属設備	建物附属設備・電気設備	公益目的、収益事業、管理運営 の用に供している	1,095,711	213,464	113,816	0	1,422,991
工具・器具・備品	工具・器具・備品	公益目的、収益事業、管理運営 の用に供している	563,842	19	281,130	0	844,991
リース資産	訪問看護車・パソコン等	公益目的、収益事業、管理運営 の用に供している	12,223,658	1,299,727	3,249,089	0	16,772,474
電話加入権	電話加入権	管理運営の用に供している	0	0	40,840	0	40,840
固定資産合計			458,243,765	68,219,093	214,916,711	0	741,379,569
資産合計			556,829,254	74,232,971	322,136,757	0	953,198,982
(流動負債)							
未払費用			8,306,352	665,099	505,851	0	9,477,302
一般・収益	一般・収益	清掃代・通話料等	7,705,817	665,099	505,851	0	8,876,767
ステーション	訪問看護ステーション	車修理代等	600,535	0	0	0	600,535
前受金	一般	会費・入会金・受講料等	35,145,000	0	30,254,000	0	65,399,000
従業員預り金			2,587,018	10,141	203,892	0	2,801,051
一般・収益	一般・収益	所得税等	1,038,083	10,141	203,892	0	1,252,116
ステーション	訪問看護ステーション	所得税等	1,548,935	0	0	0	1,548,935
その他の預り金			750	0	170,000	0	170,750
	一般	日本看護協会費返金分等	0	0	170,000	0	170,000
	訪問看護ステーション	パーキング代	750	0	0	0	750
他会計借入金		法人会計から公益目的事業会計	42,000,000	0	0	0	42,000,000
賞与引当金	一般	令和5年度負担分	7,481,000	34,000	449,000	0	7,964,000
	訪問看護ステーション						
役員賞与引当金	一般・収益	令和5年度負担分	437,000	3,000	753,000	0	1,193,000
流動負債合計			95,957,120	712,240	32,335,743	0	129,005,103
(固定負債)							
リース債務			11,029,661	1,255,219	3,137,944	0	15,422,824
一般・収益	一般・収益	パソコン等	8,569,815	1,255,219	3,137,944	0	12,962,978
ステーション	訪問看護ステーション	訪問看護車・パソコン	2,459,846	0	0	0	2,459,846
退職給付引当金			32,577,593	279,763	5,899,324	0	38,756,680
一般・収益	一般・収益	期末退職給付要支給額	11,713,191	279,763	5,899,324	0	17,892,278
ステーション	訪問看護ステーション	期末退職給付要支給額	20,864,402	0	0	0	20,864,402
役員退職慰労引当金	一般・収益	期末退職慰労金要支給額	1,010,212	6,300	844,572	0	1,861,084
固定負債合計			44,617,466	1,541,282	9,881,840	0	56,040,588
負債合計			140,574,586	2,253,522	42,217,583	0	185,045,691
正味財産			416,254,668	71,979,449	279,919,174	0	768,153,291

## 財産目録内訳表（収益事業等会計）

令和6年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	収益事業等会計		
			施設貸与事業	福利厚生事業	合計
<b>(流動資産)</b>					
現金	手許有高	運転資金	7,963	0	7,963
普通預金			5,999,018	6,897	6,005,915
普通預金 2	伊予銀行道後支店(123……)	所得税等預り金	9,603	6,897	16,500
普通預金 11	伊予銀行道後支店(121……)	運転資金	5,989,415	0	5,989,415
<b>流動資産合計</b>			<b>6,006,981</b>	<b>6,897</b>	<b>6,013,878</b>
<b>(固定資産)</b>					
<b>特定資産</b>					
退職積立金			146,832	139,231	286,063
定期預金	伊予銀行道後支店(703……)	職員退職の支払準備金	146,832	139,231	286,063
建設積立金			19,899,325	1,531,210	21,430,535
定期預金 1	伊予銀行道後支店(704……)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	19,899,307	1,531,187	21,430,494
定期預金 2	愛媛信用金庫道後支店	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	18	23	41
災害募金積立金			0	0	0
<b>その他固定資産</b>					
建物			44,989,285	0	44,989,285
愛媛看護会館	鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14	公益目的、収益事業、管理 運営の用に供している	8,131,667	△ 22,229	8,109,438
愛媛看護会館改修	鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14	公益目的、収益事業、管理 運営の用に供している	223,742	22,229	245,971
愛媛看護研修センター	鉄筋2階建 1,413.54㎡ 松山市道後町2-11-14	公益目的、収益事業、管理 運営の用に供している	36,633,876	0	36,633,876
建物附属設備	建物附属設備・電気設備	公益目的、収益事業、管理 運営の用に供している	213,464	0	213,464
工具・器具・備品	工具・器具・備品	公益目的、収益事業、管理 運営の用に供している	19	0	19
リース資産	パソコン等	公益目的、収益事業、管理 運営の用に供している	1,299,727	0	1,299,727
電話加入権	電話加入権	管理運営の用に供している	0	0	0
<b>固定資産合計</b>			<b>66,548,652</b>	<b>1,670,441</b>	<b>68,219,093</b>
<b>資産合計</b>			<b>72,555,633</b>	<b>1,677,338</b>	<b>74,232,971</b>
<b>(流動負債)</b>					
未払費用		清掃代・通話料等	32,343	632,756	665,099
従業員預り金		所得税等	5,866	4,275	10,141
賞与引当金		令和5年度負担分	20,000	14,000	34,000
役員賞与引当金		令和5年度負担分	2,000	1,000	3,000
<b>流動負債合計</b>			<b>60,209</b>	<b>652,031</b>	<b>712,240</b>
<b>(固定負債)</b>					
リース債務		パソコン等	1,255,219	0	1,255,219
退職給付引当金		期末退職給付要支給額	142,632	137,131	279,763
役員退職引当金		期末退職給付要支給額	4,200	2,100	6,300
<b>固定負債合計</b>			<b>1,402,051</b>	<b>139,231</b>	<b>1,541,282</b>
<b>負債合計</b>			<b>1,462,260</b>	<b>791,262</b>	<b>2,253,522</b>
<b>正味財産</b>			<b>71,093,373</b>	<b>886,076</b>	<b>71,979,449</b>